



MUNICIPIO DE CALVILLO

CUENTA PÚBLICA MENSUAL DICIEMBRE 2018

INFORMACIÓN CONTABLE

1. Estado de situación financiera.
2. Estado de variación en la hacienda pública.
3. Estado de cambio en la situación financiera.
4. Informes sobre pasivos contingentes
5. Notas a los estados financieros.
6. Estado analítico del activo.
7. Estado analítico de deuda y otros pasivos.
8. Estado de actividades.
9. Estado de flujos de efectivo.
10. Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables.
11. Conciliación entre los egresos presupuestarios y contables.

Cuenta Pública 2018
MUNICIPIO DE CALVILLO
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017
(Pesos)

CONCEPTO		2018	2017	2018	2017
ACTIVO	PASIVO				
Activo Circulante	Pasivo Circulante				
Efectivo y Equivalentes	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	52,488,984.77	64,605,757.26	71,173,324	70,267,895
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	Documentos por Pagar a Corto Plazo	3,874,150.84	3,303,849.23	527,008	1,119,714
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	13,589,214.36	10,963,821.48	-	-
Inventarios	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-	-	-
Almacenes	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	28,837.24	29,327.02	-	-
Otros Activos Circulantes	Provisiones a Corto Plazo	-	-	918,853	2,749,256
Total de Activos Circulantes	Otros Pasivos a Corto Plazo	69,981,227.21	78,902,754.99	72,619,185	74,136,865
	Total de Pasivos Circulantes				
Activo No Circulante	Pasivo No Circulante				
Inversiones Financieras a Largo Plazo	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	Documentos por Pagar a Largo Plazo	121,566.76	107,448.00	2,097,153	1,221,869
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	Deuda Pública a Largo Plazo	129,514,018.75	145,705,158.41	6,431,171	5,000,000
Bienes Muebles	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	35,280,013.94	27,783,543.98	-	-
Activos Intangibles	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	967,997.05	488,389.32	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	Provisiones a Largo Plazo	231,620.78	46,055.84	-	-
Activos Diferidos	Total de Pasivos No Circulantes	25,718.00	4,813,218.00	8,528,325	6,221,869
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	Total del Pasivo	-	-	81,147,509	80,358,734
Otros Activos no Circulantes					
Total de Activos No Circulantes	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	165,677,683.72	178,851,701.77	21,198,835	21,661,322
Total del Activo	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	235,659,920.93	257,754,456.76	21,198,835	21,661,322
	Aportaciones	-	-	-	-
	Donaciones de Capital	-	-	-	-
	Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-	-	-
	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-	-	133,312,577	155,734,401
	Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-	-	83,322,629	-
	Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	47,860,697	152,405,414
	Revalúos	-	-	-	-
	Reservas	-	-	2,129,251	3,328,987
	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	-	-
	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-
	Resultado por Posición Monetaria	-	-	-	-
	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-	-	-
	Total Hacienda Pública/ Patrimonio	-	-	154,511,412	177,395,723
	Total del Pasivo y Hacienda Pública/ Patrimonio	-	-	235,659,921	257,754,457

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Lic. Adán Valderrama López
PRESIDENTE MUNICIPAL

Lic. María Guadalupe Ramos de Lara
SINDICO MUNICIPAL

Lic. José Antonio Carvajal Arango
SECRETARIO DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN

Lic. Silvia Vargas Monroya
COMISION DE ADMINISTRACIÓN Y HACIENDA PÚBLICA

Cuenta Pública 2018
MUNICIPIO DE CALVILLO
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(pesos)

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	TOTAL
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2017	21,661,322				21,661,322
Aportaciones	21,661,322				21,661,322
Donaciones de Capital	-				-
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	-				-
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO NETO 2017		155,734,401			155,734,401
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)					-
Resultados de Ejercicios Anteriores		152,405,414			152,405,414
Revalúos		-			-
Reservas		-			-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		3,328,987			3,328,987
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2017					-
Resultado por Posición Monetaria					-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					-
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2017	21,661,322	155,734,401			177,395,723
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2018	462,487				462,487
Aportaciones	462,487				462,487
Donaciones de Capital	-				-
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	-				-
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO 2018		104,544,717	82,122,893		22,421,824
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			83,322,629		83,322,629
Resultados de Ejercicios Anteriores		104,544,717	-		104,544,717
Revalúos		-	-		-
Reservas		-	-		-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-	1,199,736		1,199,736
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2018					-
Resultado por Posición Monetaria					-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					-
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2018	21,198,835	51,189,684	82,122,893		154,511,412

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Lic. Adán Valdivia López

PRESIDENTE MUNICIPAL

Lic. María Encarnación Ramos de Lara

SENDO MUNICIPAL

L.A.E. José Antonio Carbajal Alonso

SECRETARIO DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN

Lic. Silvana Vargas Morfín

COMISIÓN DE ADMINISTRACIÓN HACIENDA PÚBLICA

Cuenta Pública 2018
MUNICIPIO DE CALVILLO
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	\$	33,281,466.77	PASIVO	\$	3,211,884.04
Activo Circulante	\$	12,117,282.27	Pasivo Circulante	\$	905,428.66
Efectivo y Equivalentes		12,116,772.49	Cuentas por Pagar a Corto Plazo		905,428.66
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		-	Documentos por Pagar a Corto Plazo		-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		-
Inventarios		-	Titulos y Valores a Corto Plazo		-
Almacenes		-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo		-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		-
Otros Activos Circulantes		489.78	Provisiones a Corto Plazo		-
Activo No Circulante	\$	21,164,204.50	Otros Pasivos a Corto Plazo		1,830,403.27
Inversiones Financieras a Largo Plazo		-	Pasivo No Circulante	\$	2,306,455.38
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		14,118.76	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		16,191,139.66	Documentos por Pagar a Largo Plazo		875,283.89
Bienes Muebles		-	Deuda Pública a Largo Plazo		1,431,171.49
Activos Intangibles		-	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		-
Depreciación Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		479,607.73	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		-
Activos Diferidos		185,564.84	Provisiones a Largo Plazo		-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		4,787,500.00	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$	83,322,629.16
Otros Activos no Circulantes		-	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		462,487.00
		-	Aportaciones		462,487.00
		-	Donaciones de Capital		-
		-	Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio		-
		-	Hacienda Pública/Patrimonio Generado		105,744,453.00
		-	Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		-
		-	Resultados de Ejercicios Anteriores		104,544,717.01
		-	Revalúos		-
		-	Reservas		-
		-	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		1,199,735.99
		-	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		-
		-	Resultado por Posición Monetaria		-
		-	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		-

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Lic. Adán Valdivia Lopez
PRESIDENTE MUNICIPAL

Lic. Ma. Ines de los Angeles de Lara
SINDICO MUNICIPAL

Lic. E. Jose Antonio Cantarral Aunon
SECRETARIO DE FINANZAS Y ADMINISTRACION

Lic. Silvia Vargas
COMISION DE ADMINISTRACION Y HACIENDA PUBLICA

MUNICIPIO DE CALVILO

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

DEL MES DE DICIEMBRE DEL 2018



Enumerar sus pasivos contingentes correspondientes al periodo que informa:

En cumplimiento a lo dispuesto por los artículos 46, fracción I, inciso d y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en relación con el Informe Sobre Pasivos Contingentes

Este ente público informa que actualmente se tienen laudos pendientes derivados de las demandas de extrabajadores, cuyo monto se encuentra estimado, sin embargo, por cada día que pasa estos van acumulándose y representan una obligación como consecuencia de un evento futuro.

Al 30 de noviembre- del 2018 se cuenta con el siguiente saldo.



GOBIERNO DEL ESTADO

CALVILLO

COAHUILA DE ZARAGOZA

MUNICIPIO DE CALVILLO

ESTADO DE AGUASCALIENTES

Auxiliares de Cuentas del 01/nov/2018 al 30/nov/2018

(De la cuenta: 7410-01-01-001 a la 7410-01-01-004)

Cuentas de Registro

Uso: 1044

Reg: rgAuxiliarCuentas

Fecha y hora de Impresión

23/10/2018 10:59 a.m.

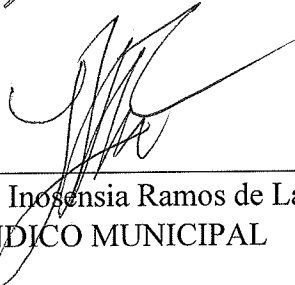
Cuenta Poliza Fecha	Nombre de la Cuenta Beneficiario	No. Factura	Cheque/Folio	Concepto	Saldo Inicial	Movimientos del Periodo		Saldo
						Cargos	Abonos	
7410-01-01-001				2011-DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCIO	\$8,136,385.33	\$0.00	\$0.00	\$8,136,385.33
7410-01-01-002				2013-DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCIO	\$703,041.99	\$0.00	\$0.00	\$703,041.99
7410-01-01-003				2014-DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCIO	\$3,556,690.43	\$0.00	\$0.00	\$3,556,690.43
7410-01-01-004				2015-DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCIO	\$304,558.20	\$0.00	\$0.00	\$304,558.20
Total :					12,700,675.95	0.00	0.00	12,700,675.95

Lo anterior, de conformidad con lo establecido en el capítulo VII, numeral III, inciso g) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC.

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que el Informe de Pasivos Contingentes y sus notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.”



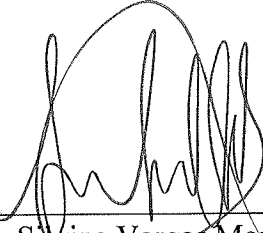
Lic. Adán Valdivia López
PRESIDENTE MUNICIPAL



Lic. Ma. Inosensia Ramos de Lara
SINDICO MUNICIPAL



L.A.E. José Antonio Carbajal Alonso
SECRETARIO de FINANZAS y ADMINISTRACIÓN



Lic. Silvina Vargas Montoya
COMISIÓN de ADMINISTRACIÓN y HACIENDA PÚBLICA

MUNICIPIO DE CALVILLO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 2018



I. INFORMACION CONTABLE

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso e) y Art. 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, a continuación, se presentan las notas a los estados financieros correspondientes a la cuenta pública del mes de diciembre 2018, con los siguientes apartados:

- a) Notas de Desglose
- b) Notas de Memoria
- c) Notas de Gestión Administrativa

A) NOTAS DE DESGLOSE

Se revela, en este apartado, la composición del saldo de cada una de las cuentas con movimientos derivados de operaciones financieras y presupuestales del municipio durante el mes de diciembre 2018.

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES.

1. FONDOS POR AFECTACIÓN

BANCOS

1112-01-01-001	DIRECTO INGRESOS PROPIOS 2017-2019 CTA 0464781839	\$9,327.89
1112-01-01-002	RESARCITORIO 2017-219 0475545091	\$2,185.16
1112-01-01-003	FISCALIZACION 2017-2019 0475545103	\$0.00
1112-01-01-004	DIRECTO PARTICIPACIONES 2017-2019 CTA. 0475545082	\$0.00
1112-01-01-005	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PARCITIPABLE 2017-2019 0475545073	\$0.00
1112-01-01-006	DIRECTO MUNICIPAL 2017-2019 CTA. 0464781802	\$0.00
1112-01-01-010	DIRECTO 0207567883	\$0.00
1112-01-01-011	RESARCITORIO 0207567865	\$0.00
1112-01-01-012	FISCALIZACION 00207567874	\$0.00
1112-01-01-013	RESARCITORIO 2018 0498260544	\$36,425.82
1112-01-01-014	FISCALIZACION 2018 0498260535	\$653.17
1112-01-01-015	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PARTICIPABLE 2018 0498260553	\$132.06

1112-01-02-001	BANCOMER 016683213	\$33,304.53
1112-01-02-002	BANCOMER 0161473913	\$142,549.90
1112-01-02-003	BANCOMER 0195545161	\$79.93
1112-01-02-004	BANCOMER 0197345208	\$0.00
1112-01-02-005	BANCOMER 0199018573	\$0.00
1112-01-02-006	BANCOMER 0100095273	\$0.00
1112-01-02-007	BANCOMER 0110091642	\$0.00
1112-01-02-008	BANCOMER 0110719412 ZAPATOS ESCOLARES 2017 DIRECTO	\$0.00
1112-01-02-009	BANCOMER 0111229028 INGRESOS PROPIOS	\$124,920.75
1112-01-02-010	BANCOMER 0111096699 RETENCIONES DE OBRA	\$64,517.15
1112-01-02-011	BANCOMER 0111229052 NOMINA	\$2,698.31
1112-01-02-012	BANCOMER 0111229036 PARTICIPACIONES	\$5,181,958.26
1112-01-02-013	BANCOMER 0111228765 PAGOS	\$47,238.40
1112-01-02-014	BANCOMER 0111229141 APOYOS	\$25,715.01
1112-01-02-015	BANCOMER 0111995790 TECNICAS DE SALUD	\$0.07
1112-01-02-016	BANCOMER 0112618656 PARTICIPACIONES 2019	\$0.00
1112-01-02-017	BANCOMER 0112618850 FONDO RESARCITORIO 2019	\$0.00
1112-01-02-018	BANCOMER 0112618907 FONDO DE FISCALIZACION Y RECAUDACION 2019	\$0.00
1112-01-02-019	BANCOMER 0112618974 IMPUESTO SOBRE LA RENTA PARTICIPABLE 2019	\$0.00
1112-02-02-001	FONDO III 2017 CTA. 0109598138	\$0.00
1112-02-02-002	FONDO III 2016 CTA. 0103024490	\$0.00
1112-02-02-003	FONDO III 2018 CTA. 0111221353	\$86,891.53
1112-02-02-004	FONDO III 2019 CTA. 0112560089	\$0.00
1112-03-01-001	FONDO IV 2017 CTA. 0464781754	\$4,666.58
1112-03-02-001	FONDO IV 2016 CTA. 0103024350	\$0.00
1112-03-02-002	FONDO IV 2018 CTA. 0111221531	\$91,442.26
1112-03-02-003	FONDO IV 2019 CTA. 0112560054	\$0.00
1112-04-02-001	ADELANTO FAIS 2014 CTA. 0197120907	\$0.01
1112-04-02-002	BANOBAS ADELANTO FAIS 2018 CTA. 0111689312	\$1,387.08
1112-05-02-001	CTA. 0110579297 BECAS 3X1 PARA MIGRANTES 2017	\$0.00
1112-05-02-002	CTA. 0111537067 3X1 MIGRANTES 3X1 2018	\$19.10
1112-05-02-003	CTA. 0112130416 3X1 MIGRANTES 2018 2DA ETAPA	\$22.82
1112-10-02-001	CTA. 0199563679 FADEF 2015	\$0.00
1112-10-02-002	CTA. 010987448 FADEF 2016	\$0.00
1112-10-02-003	CTA. 0111265563 FADEF 2017	\$0.00
1112-12-02-001	CTA. 0110515574 PRODERE 2017	\$0.00
1112-12-02-002	CTA. 0110620254 PRODERE 2017-A	\$0.00
1112-12-02-003	CTA. 0110722170 PRODERE 2017-B	\$0.00
1112-12-02-004	CTA. 0111052284 PRODERE 2017- C	\$0.00
1112-12-02-005	CTA. 0111260421 PRODERE 2017-D	\$0.00
1112-12-02-006	CTA. 0111672150 PRODERE 2018	\$10,958.39
1112-12-02-007	CTA. 0111794922 PRODERA 2018 A	\$300,222.09
1112-13-02-001	CTA. 0197290357 CONTINGENCIAS ECONOMICAS 2 (2014)	\$0.00
1112-15-01-001	CULTURA RAMO 11 0198821089	\$0.00
1112-16-02-001	MEJORAMIENTO DE VIVIENDA 2017 APORTACION BENEFICIARIOS	\$0.00
1112-16-02-002	RECAMARA ADICIONAL 2017 CTA. 0110541672	\$0.00
1112-16-02-003	CTA. 0111640143 CALENTADORES SOLARES 2018	\$40.81
1112-17-02-001	CTA. 0105032660 FFIEM 2016	\$0.00

1112-17-02-002	CTA. 0110515612 FFIEM 2017	\$0.00
1112-17-02-003	CTA. 0110722189 FFIEM 2017-B	\$0.00
1112-17-02-004	CTA. 0111237187 FFIEM 2017-C	\$0.00
1112-18-02-001	CONAFOR 2017 CTA. 0110374423	\$0.00
1112-18-02-002	CONAFOR 2018 CTA.0111545299	\$0.00
1112-20-01-001	CTA. 0449134692 PRORE 2016	\$0.00
1112-20-02-001	CTA. 0107758464 PRORE 2 2016	\$0.00
1112-20-02-002	CTA. 0111794957 PRORE 2018	\$3,280,496.67
1112-20-02-003	CTA. 0112024969 PRORE B 2018	\$2,914,555.70
1112-20-02-004	CTA. 0112267314 PRORE C 2018	\$28,405,085.48
1112-21-02-001	0108699712 PODER JOVEN 2016	\$0.00
1112-21-03-001	202572198 PODER JOVEN 2016	\$0.00
1112-22-02-001	CTA. 0107851642 FORTALECIMIENTO FINANCIERO BBVA BANCOMER	\$0.00
1112-22-02-002	CTA. 0109235876 FORTALECIMIENTO FINANCIERO "C" BBVA BANCOMER	\$0.00
1112-22-02-003	CTA. 0110796727 FORTALECIMIENTO FINANCIERO B 2017	\$0.00
1112-22-02-004	CTA. 0111057316 FORTALECIMIENTO FINANCIERO C 2017	\$0.00
1112-22-02-005	CTA. 0111236814 FORTALECIMIENTO FINANCIERO D 2017	\$0.00
1112-22-02-006	CTA. 0111794949 FORTALECIMIENTO FINANCIERO 2018 A	\$12,345.85
1112-22-02-007	CTA. 0112267306 FORTALECIMIENTO FINANCIERO 2018 B	\$5,194,930.43
1112-23-02-001	FORTALECIMIENTO FINANCIERO D 2016 0109895140	\$0.00
1112-23-02-002	FORTALECIMIENTO FINANCIERO 2017 0111288687	\$0.00
1112-23-02-003	CTA. 0112574551 FONDO DE FORTALECIMIENTO FINANCIERO 2018-A	\$0.31
1112-24-02-001	CTA. 0110294837 FORTASEG 2017	\$0.00
1112-24-02-002	CTA. 01102949569 COPARTICIPACION 2017	\$0.00
1112-24-02-003	CTA. 0111447858 FORTASEG 2018	\$195,950.70
1112-24-02-004	CTA. 0111447882 COPARTICIPACION 2018	\$762,633.38
1112-25-02-001	CTA 0110382884 CULTURA INTEGRAL CALVILLO 2017	\$0.00
1112-25-02-002	CTA 0111452894 CULTURA INTEGRAL 2018	\$0.00
1112-26-02-001	CTA. 0110530018 TURISMO Y CULTURA 2017	\$3,946.43
1112-27-02-001	CTA. 0111084593 FONDO NACIONAL EMPRENDEDOR 2017	\$0.00
1112-27-02-002	CTA. 0112457571 INADEM APORTACION FEDERAL	\$315,150.57
1112-27-02-003	CTA. 0112457601 INADEM APORTACION ESTATAL Y MUNICIPAL	\$1,645,994.96
1112-28-02-001	CTA. 0110799939 CREDITO BANOBRAS 2017	\$0.00
1112-29-02-001	CTA. 0111265555 FAISE 2017	\$0.00
		\$48,898,447.56

En el periodo correspondiente al mes de diciembre el municipio registro cuenta con fondos de Afectación Específica e Inversiones Temporales.

CONTRATO DE INVERSION	2047337329	\$3,589,874.86
TOTAL		\$3,589,874.86

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR.

2. INGRESOS POR RECUPERAR

Al 31 de diciembre se cuenta con un saldo de \$315,150.57 tienen su origen a partir del registro de convenios de pago de impuestos entre el contribuyente y el municipio además del registro del DAP pendiente de recibir.

Los ingresos del municipio, con excepción de los convenios, se registran de acuerdo con el siguiente cuadro publicado en el DOF del 8 de agosto de 2013:

Debido a lo anterior, no se registra el momento contable del Devengado y por ende no se generan cuentas por cobrar referentes a Ingresos por Recuperar de los ingresos percibidos por el municipio.

3. DERECHOS A RECIBIR

a) DEUDORES DIVERSOS.

El saldo de la cuenta de Deudores Diversos se compone de la siguiente manera:

b) DEUDORES POR ANTICIPOS A LA TESORERIA.

En el mes de diciembre del 2018 se cuenta con un saldo de \$31.49 correspondiente a fondos revolventes pendientes de reintegrar o comprobar.

c) ANTICIPO A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS.

CONCEPTO	MONTO
GASTOS POR COMPROBAR Y VIATICOS	63,732.03
PRESTAMOS A FONDOS FEDERALES POR PAGO DE IMPUESTOS	1,188,416.07
OTROS DEUDORES	18,367.42
TOTAL	\$ 1,270,515.52

En la cuenta de **Derechos a recibir a Largo Plazo** se cuenta con un saldo de ejercicios anteriores por \$121,566.76 que representa el monto de los Depósitos en Garantía realizados a terceros.

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION O CONSUMO.

4. BIENES DISPONIBLES

En el periodo correspondiente al mes de diciembre 2018, no se realizaron operaciones financieras relacionadas con Inventarios de Materias Primas para su transformación.

5. ALMACEN

En el periodo correspondiente al mes de diciembre 2018, el municipio no registro operaciones financieras relacionadas con Almacén de Materiales y Suministros de Consumo.

INVERSIONES FINANCIERAS.

6. FIDEICOMISOS

En el periodo correspondiente al mes de diciembre 2018, no se asignaron recursos en los rubros de Fideicomisos, Mandatos y contratos Análogos.

7. PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

En el periodo correspondiente al mes de diciembre 2018, no se registraron operaciones financieras relacionadas con Participaciones y Aportaciones de Capital.

8. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

a) Durante el diciembre 2018, se ha optado el criterio de registrar las adquisiciones de bienes muebles aplicando el criterio de contabilizar en activo lo adquirido con costo igual o mayor a 35 Salarios Mínimos Generales y clasificando en gastos todo lo que sea menor a dicho monto.

En lo que refiere a depreciaciones, éstas no se han registrado debido a que se está trabajando en la conciliación entre el inventario físico y el saldo existente en contabilidad. Además, aún se encuentran en proceso de aprobación los criterios aplicables. Dentro de este punto se está trabajando en el módulo de Bienes Patrimoniales agregado recientemente al sistema informático donde se llevan a cabo los registros contables (SAACG – Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental), esta herramienta agilizará el trabajo relacionado con depreciaciones y registro de bienes patrimoniales.

b) En cumplimiento a las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio, toda obra que está en ejecución por parte del municipio es registrada en las cuentas de Activo No circulante de Construcciones en Proceso para su control.

Al cierre del mes de diciembre 2018, dichas cuentas tienen el saldo siguiente:

1	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	52,190,412.50
2	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	24,407,056.30
TOTAL		\$ 76,597,468.80

9. ACTIVOS INTANGIBLES

Los activos intangibles y sus amortizaciones se encuentran en el mismo proceso de regularización que los bienes muebles.

ESTIMACIONES Y DETERIOROS

10. ESTIMACIONES

En el periodo correspondiente al mes de diciembre 2018, no registró operaciones financieras relacionadas con estimaciones y deterioros derivados de cuentas incobrables, activos biológicos, estimación de inventarios y cualquier otro que aplique

OTROS ACTIVOS

11. OTROS ACTIVOS

Otros Activos Circulantes se compone que representa las operaciones relacionadas con el Subsidio al Empleo pagado a los trabajadores pendiente de acreditar, dicho subsidio deriva de la aplicación de tarifas para determinar las retenciones que por ley se realizan al personal del municipio.

PASIVO

1. CUENTAS POR PAGAR

POR CONCEPTO DE SERVICIOS PERSONALES

En el mes de diciembre de 2018 no existen saldos pendientes de pago para este capítulo.

POR CONCEPTO DE MATERIALES Y SUMINISTROS; SERVICIOS GENERALES; BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES.

La cantidad total por pagar a proveedores es de \$11,921,370.25 cuenta con una fecha de vencimiento menor a 365 días. Los detalles por proveedor se encuentran en el reporte analítico del pasivo.

POR CONCEPTO DE INVERSION PÚBLICA.

La cuenta de Contratistas por pagar tiene saldo incluye el registro de anticipos de obra. Se integra por obras de fondos varios que incluyen recursos propios y federales no tiene saldo pendiente de pago.

RETENCIONES POR PAGAR

IMPUESTOS: Cuenta con un saldo \$2,894,202.87 de que representa las retenciones realizadas a los trabajadores, por concepto de honorarios y arrendamiento tanto de recursos propios como federales.

RETENCIONES A TERCEROS: Tiene un saldo \$348,603.10 de compuesto de aportaciones al ISSSPEA, retenciones sindicales, retenciones de inversión pública y aportaciones al Plan de Previsión Social a beneficio de los trabajadores.

2. FONDOS DE BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACION Y/O GARANTIA

En el mes de diciembre de 2018, no existen saldos en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo

3.PASIVOS DIFERIDOS

La cuenta de anticipos a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios tiene un saldo de por el anticipo al proveedor.

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES INGRESOS DE GESTIÓN. DE

Rubro	Ingreso Estimado	Ampliaciones / (Reducciones)	Ingreso Modificado	Ingresos Devengados	Ingresos Recaudados	Avance de Recaudación (Porcentaje) Estimación	Ingresos Excedentes
0 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$12,980,647.95	-\$2,380,647.66	\$10,600,000.29	\$10,600,000.29	\$10,600,000.29	100.00 %	-\$2,380,647.66
01 Endeudamiento interno	\$12,980,647.95	-\$2,380,647.66	\$10,600,000.29	\$10,600,000.29	\$10,600,000.29	100.00 %	-\$2,380,647.66
1 IMPUESTOS	\$14,731,543.35	\$344,247.56	\$15,075,791.31	\$15,075,791.31	\$15,075,791.31	100.00 %	\$344,247.56
11 Impuestos sobre los ingresos	\$5,376.00	-\$2,467.82	\$2,907.18	\$2,907.18	\$2,907.18	100.00 %	-\$2,467.82
12 Impuestos sobre el patrimonio	\$9,291,958.60	\$350,299.14	\$9,642,257.74	\$9,642,257.74	\$9,642,257.74	100.00 %	\$350,299.14
13 Impuestos sobre la producción, el consumo y las transacciones	\$2,106,186.78	-\$335,380.45	\$1,772,806.31	\$1,772,806.31	\$1,772,806.31	100.00 %	-\$335,380.45
17 Accesorios	\$1,264,159.65	\$227,065.63	\$1,591,265.28	\$1,591,265.28	\$1,591,265.28	100.00 %	\$227,065.63
19 Impuestos no comprendidos en las fracciones de la Ley de Ing	\$1,663,793.34	\$102,731.46	\$2,066,524.80	\$2,066,524.80	\$2,066,524.80	100.00 %	\$102,731.46
4 DERECHOS	\$14,184,749.86	\$4,673,502.34	\$18,858,252.20	\$18,858,252.20	\$18,858,252.20	100.00 %	\$4,673,502.34
41 Derechos por el uso, goce, aprovechamiento o explotación de	\$992,626.64	\$221,241.08	\$1,213,869.72	\$1,213,869.72	\$1,213,869.72	100.00 %	\$221,241.08
42 Derechos por prestación de servicios	\$12,740,469.94	\$4,375,960.12	\$17,116,450.06	\$17,116,450.06	\$17,116,450.06	100.00 %	\$4,375,960.12
44 Otros Derechos	\$74,569.56	\$12,383.01	\$86,951.57	\$86,951.57	\$86,951.57	100.00 %	\$12,383.01
45 Accesorios	\$103,053.78	\$29,249.42	\$132,303.21	\$132,303.21	\$132,303.21	100.00 %	\$29,249.42
46 Derechos no comprendidos en las fracciones de la Ley de Ing	\$284,058.93	\$326,660.71	\$610,719.64	\$610,719.64	\$610,719.64	100.00 %	\$326,660.71
5 PRODUCTOS	\$794,263.57	\$906,978.56	\$1,701,242.13	\$1,701,242.13	\$1,701,242.13	100.00 %	\$906,978.56
51 Productos de tipo corriente	\$794,263.57	\$906,978.56	\$1,701,242.13	\$1,701,242.13	\$1,701,242.13	100.00 %	\$906,978.56
6 APROVECHAMIENTOS	\$2,214,535.06	\$243,480.13	\$2,458,015.19	\$2,458,015.19	\$2,458,015.19	100.00 %	\$243,480.13
61 Aprovechamientos de tipo corriente	\$2,214,035.06	\$244,010.13	\$2,458,045.19	\$2,458,045.19	\$2,458,045.19	100.00 %	\$244,010.13
66 Aprovechamientos no comprendidos en las fracciones de la L	\$500.00	-\$500.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00 %	-\$500.00
8 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$184,720,000.00	\$124,414,851.74	\$309,134,851.74	\$309,134,851.74	\$309,134,851.74	100.00 %	\$124,414,851.74
81 Participaciones	\$110,422,000.00	\$23,130,482.00	\$133,552,482.00	\$133,552,482.00	\$133,552,482.00	100.00 %	\$23,130,482.00
82 Aportaciones	\$74,298,000.00	-\$10,309,028.00	\$63,988,972.00	\$63,988,972.00	\$63,988,972.00	100.00 %	-\$10,309,028.00
83 Convenios	\$0.00	\$111,593,397.74	\$111,593,397.74	\$111,593,397.74	\$111,593,397.74	100.00 %	\$111,593,397.74
Total	\$228,835,739.79	\$128,262,413.67	\$357,038,152.86	\$357,038,152.86	\$357,038,152.86	100.00 %	\$128,262,413.67

LOS RUBROS DE INGRESOS

<p align="center">MUNICIPIO DE CALVILLO ESTADO DE AGUASCALIENTES Estado sobre el ejercicio de los Ingresos por Ente Público/ Rubro/Tipo Del 01/ene/2018 Al 31/dici/2018</p>							
Let: 1024	Fecha y	21/ene/2018					
Rub: 102433IngresosTributarios_TR	hora de impresión:	21:23 p.m.					
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	\$9,291,958.60	\$350,299.14	\$9,642,257.74	\$9,642,257.74	\$9,642,257.74	100.00 %	\$350,299.14
IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TR	\$2,106,186.78	-\$335,380.45	\$1,772,806.31	\$1,772,806.31	\$1,772,806.31	100.00 %	-\$335,380.45
IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00 %	\$0.00
IMPUESTOS SOBRE NOMINAS Y ASIMILABLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00 %	\$0.00
IMPUESTOS ECOLÓGICOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00 %	\$0.00
ACCESORIOS DE IMPUESTOS	\$1,264,159.65	\$227,065.63	\$1,591,265.28	\$1,591,265.28	\$1,591,265.28	100.00 %	\$227,065.63
OTROS IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00 %	\$0.00
IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA	\$1,663,793.34	\$102,731.46	\$2,066,524.80	\$2,066,524.80	\$2,066,524.80	100.00 %	\$102,731.46
Subtotal Tributarios	\$14,731,543.35	\$344,247.56	\$15,075,791.31	\$15,075,791.31	\$15,075,791.31	100.00 %	\$344,247.56
4o Tributarios							
DERECHOS	\$14,184,749.86	\$4,673,502.34	\$18,858,252.20	\$18,858,252.20	\$18,858,252.20	100.00 %	\$4,673,502.34
PRODUCTOS	\$794,263.57	\$906,978.56	\$1,701,242.13	\$1,701,242.13	\$1,701,242.13	100.00 %	\$906,978.56
APROVECHAMIENTOS	\$2,214,535.06	\$243,480.13	\$2,458,015.19	\$2,458,015.19	\$2,458,015.19	100.00 %	\$243,480.13
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00 %	\$0.00
Subtotal No Tributarios	\$17,203,548.49	\$5,823,961.03	\$23,027,509.52	\$23,027,509.52	\$23,027,509.52	100.00 %	\$5,823,961.03
Otros							
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$12,980,647.95	-\$2,380,647.66	\$10,600,000.29	\$10,600,000.29	\$10,600,000.29	100.00 %	-\$2,380,647.66
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00 %	\$0.00
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00 %	\$0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$184,720,000.00	\$124,414,851.74	\$309,134,851.74	\$309,134,851.74	\$309,134,851.74	100.00 %	\$124,414,851.74
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA AYUDA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00 %	\$0.00
Subtotal Otros	\$197,709,647.95	\$122,034,204.08	\$319,734,852.03	\$319,734,852.03	\$319,734,852.03	100.00 %	\$122,034,204.08
Total	\$228,835,739.79	\$128,262,413.67	\$357,038,152.86	\$357,038,152.86	\$357,038,152.86	100.00 %	\$128,262,413.67

1. OTROS INGRESOS

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

1. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO Y EXTRAORDINARIOS

En el mes de diciembre de 2018, no existen partidas del gasto en las subcuentas que representen más del 10% del total de los gastos.

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA.

1. MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO.

PATRIMONIO CONTRIBUIDO: En el mes de diciembre 2018, no se realizaron operaciones financieras que afectaran las cuentas relacionadas con este rubro.

2. MODIFICACIONES AL PATRIMONIO GENERADO.

PATRIMONIO GENERADO: En el mes de diciembre 2018, no se realizaron movimientos a las cuentas de ejercicios anteriores.

VIII. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

1. SALDOS INICIALES Y FINALES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Final	Saldo Final
1110	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$83,583,654.79	\$52,488,984.77
1111	EFFECTIVO	\$10,620.51	\$662.35
1112	BANCOS/TESORERÍA	\$69,496,205.28	\$48,898,447.56
1113	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$0.00	\$0.00
1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$14,076,829.00	\$3,589,874.86
1115	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$0.00	\$0.00
1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	\$0.00	\$0.00
1119	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	\$0.00	\$0.00
	TOTALES	\$83,583,654.79	\$52,488,984.77

2. ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES

En el mes de diciembre 2018, no se realizaron movimientos a las cuentas de adquisiciones de bienes muebles e inmuebles.

3. CONCILIACION DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS

	noviembre- 18	diciembre- 18
Ahorro/ Desahorro antes de rubros extraordinarios	\$ -	\$ -
<i>Movimiento de partido (o rubros) que no afectan al efectivo</i>	\$ -	\$ -
Depreciación	\$ -	\$ -
Amortización	\$ -	\$ -
Incremento en las provisiones	\$ -	\$ -
Incremento en inversiones producido por revaluación	\$ -	\$ -
Ganancia/perdida en venta de propiedad, planta y equipo	\$ -	\$ -
Incremento en cuentas por cobrar	\$ -	\$ -
Partidas extraordinarias	\$ -	\$ -
	\$ -	\$ -

V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PREUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

A) INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES



MUNICIPIO DE CALVILLO
ESTADO DE AGUASCALIENTES
 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
 Correspondiente Del 01/dic/2018 al 31/dic/2018

1.-INGRESOS PRESUPUESTARIO		\$13,284,792.92
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		\$10.97
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00	
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00	
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	\$0.00	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$10.97	
OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00	
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		\$0.00
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	
PRODUCTOS DE CAPITAL	\$0.00	
APROVECHAMIENTO CAPITAL	\$0.00	
OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00	
4. INGRESOS CONTABLES (4= 1 + 2 - 3)		\$13,284,803.89

B) EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

MUNICIPIO DE CALVILLO
ESTADO DE AGUASCALIENTES
 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
 Correspondiente Del 01/dic/2018 al 31/dic/2018

1. TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		\$119,504,262.00
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		\$75,846,276.41
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$288,637.53	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$27,376.00	
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$0.00	
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$3,616,434.60	
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$0.00	
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$355,726.16	
ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$0.00	
BIENES INMUEBLES	\$0.00	
ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	
OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	\$10,260,164.16	
ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	\$0.00	
COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	\$0.00	
INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALÓGOS	\$0.00	
PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	\$0.00	
AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	
ACUERDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	\$0.00	
OTROS EGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES	\$62,376,897.84	
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		\$27,448,873.78
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$0.00	
PROVISIONES	\$0.00	
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00	
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00	
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	\$0.00	
OTROS GASTOS	\$27.58	
OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	\$27,448,873.78	
4. TOTAL DE GASTO CONTABLE (4= 1 - 2 + 3)		\$71,106,859.37

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden contables y Presupuestarias.

Contables

Juicios. Incluye el registro de provisión de posibles laudos laborales en las cuentas de orden.

Presupuestales

INGRESOS PRESUPUESTALES	CUENTA
Ley de Ingresos Estimada	8110
Ley de Ingresos por Ejecutar	8120
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	8130
Ley de Ingresos Devengada	8140
Ley de Ingresos Recaudada	8150

EGRESOS PRESUPUESTALES	CUENTA
Presupuesto de Egresos Aprobado	8210
Presupuesto de Egresos por Ejercer	8220
Modificaciones al Presupuesto de Egresos por Ejercer	8230
Presupuesto de Egresos Comprometido	8240
Presupuesto de Egresos Devengado	8250
Presupuesto de Egresos Ejercido	8260
Presupuesto de Egresos Pagado	8270

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA.

1. Introducción.

Los estados financieros de los entes públicos proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos – financieros más relevantes que influyen en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

2. Panorama económico y financiero.

Panorama económico federal.

En México, se reportó que en el 2T18 la población desocupada sumó 1.9 millones de personas. Así, la tasa de desocupación es del 3.3% respecto a la población económicamente activa mientras que las tasas de subocupación, informalidad laboral y ocupación en el sector informal son de 7.0%, 56.9% y 27.4% respecto a la población ocupada.

A pesar de una confianza del consumidor en máximos, la inversión fija de mayo y la producción manufacturera de junio quedaron debajo de lo previsto.

La inflación anual de julio se situó en 4.81%, apenas encima de lo previsto. No obstante, la subyacente sigue mostrando mejor desempeño, en línea con los comentarios más recientes de Banxico

Panorama económico local

En el trimestre enero-marzo de 2018 las entidades federativas que reportaron el crecimiento más significativo, con series desestacionalizadas, en su actividad económica con relación a la del trimestre anterior fueron: Aguascalientes, Baja California Sur, Oaxaca, San Luis Potosí, Hidalgo, Yucatán, Sinaloa, Zacatecas, Tabasco, Tamaulipas, Baja California, Veracruz de Ignacio de la Llave y Guerrero, entre otras.

En cuanto a las variaciones anuales ajustadas por estacionalidad, los estados que mostraron el aumento más importante en su actividad económica durante el primer trimestre de 2018 fueron: Baja California Sur, San Luis Potosí, Jalisco, Hidalgo, Guerrero, Estado de México, Colima, Quintana Roo, Michoacán de Ocampo y Sinaloa, básicamente.

Lo anterior de acuerdo a información del Instituto Nacional de Estadística y Geografía (Inegi) y los resultados del Indicador Trimestral de la Actividad Económica Estatal (ITAEE) para el trimestre enero-marzo de 2018, indicador de coyuntura que ofrece un panorama sobre la evolución económica de las entidades federativas del país

Autorización e historia.

a) Fecha de creación del ente.

El municipio de Calvillo es libre y soberano en su régimen interior, pero perteneciente a un sistema estatal y federal de conformidad con el artículo 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos. Se rige por su código municipal de Calvillo Ags.

b) Principales cambios en su estructura.

La Villa de Calvillo fundada el 18 de noviembre de 1771 y nombrada Valle de Huéjucar en febrero de 1848. Se rige por su código municipal de Calvillo, Ags. con última modificación el día 26 de octubre de 2015, publicado en el periódico oficial del estado de Aguascalientes en su número 43, primera sección.

3. Organización y objeto social:

a) Objeto social.

De conformidad con la fracción II del artículo 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos

“II. Los municipios estarán investidos de personalidad jurídica y manejarán su patrimonio conforme a la ley. Los ayuntamientos tendrán facultades para aprobar, de acuerdo con las leyes en materia municipal que deberán expedir las legislaturas de los Estados, los bandos de policía y gobierno, los reglamentos, circulares y disposiciones administrativas de observancia general dentro de sus respectivas jurisdicciones, que organicen la administración pública municipal, regulen las materias, procedimientos, funciones y servicios públicos de su competencia y aseguren la participación ciudadana y vecinal. El objeto de las leyes a que se refiere el párrafo anterior será establecer: a) Las bases generales de la administración pública municipal y del procedimiento administrativo, incluyendo los medios de impugnación y los órganos para dirimir las controversias entre dicha administración y los particulares, con sujeción a los principios de igualdad, publicidad, audiencia y legalidad; b) Los casos en que se requiera el acuerdo de las dos terceras partes de los miembros de los ayuntamientos para dictar resoluciones que afecten el patrimonio inmobiliario municipal o para celebrar actos o convenios que comprometan al Municipio por un plazo mayor al periodo del Ayuntamiento; c) Las normas de aplicación general para celebrar los convenios a que se refieren tanto las fracciones III y IV de este artículo, como el segundo párrafo de la fracción VII del artículo 116 de esta Constitución; d) El procedimiento y condiciones para que el gobierno estatal asuma una función o servicio municipal cuando, al no existir el convenio correspondiente, la legislatura estatal considere que el municipio de que se trate esté imposibilitado para ejercerlos o prestarlos; en este caso, será necesaria solicitud previa del ayuntamiento respectivo, aprobada por cuando menos las dos terceras partes de sus integrantes; y e) Las disposiciones aplicables en aquellos municipios que no cuenten con los bandos o reglamentos correspondientes. Las legislaturas estatales emitirán las normas que establezcan los procedimientos mediante los cuales se resolverán los conflictos que se presenten entre los municipios y el gobierno del estado, o entre aquéllos, con motivo de los actos derivados de los incisos c) y d) anteriores;”

b) Principal actividad.

Las que se derivan de sus facultades y obligaciones establecidas en la fracción V artículo 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.

“V. Los Municipios, en los términos de las leyes federales y Estatales relativas, estarán facultados para: a) Formular, aprobar y administrar la zonificación y planes de desarrollo urbano municipal; b) Participar en la creación y administración de sus reservas territoriales; c) Participar en la formulación de planes de desarrollo regional, los cuales deberán estar en concordancia con los planes generales de la materia. Cuando la Federación o los Estados elaboren proyectos de desarrollo regional deberán asegurar la participación de los municipios; d) Autorizar, controlar y vigilar la utilización del suelo, en el ámbito de su competencia, en sus jurisdicciones territoriales; e) Intervenir en la regularización de la tenencia de la tierra urbana; f) Otorgar licencias y permisos para construcciones; g) Participar en la creación y administración de zonas de reservas ecológicas y en la elaboración y aplicación de programas de ordenamiento en esta materia; h) Intervenir en la formulación y aplicación de programas de transporte público de pasajeros cuando aquellos afecten su ámbito territorial; e i) Celebrar convenios para la administración y custodia de las zonas federales. En lo conducente y de conformidad a los fines señalados en el párrafo tercero del artículo 27 de esta Constitución, expedirán los reglamentos y disposiciones administrativas que fueren necesarios. Los bienes inmuebles de la Federación ubicados en los Municipios estarán exclusivamente bajo la jurisdicción de los poderes federales, sin perjuicio de los convenios que puedan celebrar en términos del inciso i) de esta fracción”

c) Ejercicio fiscal

El ejercicio fiscal del ente público comprende del 01 de enero del 2018 al 31 de diciembre del 2018

d) Régimen jurídico

El aplicable a los municipios en los términos del artículo primero de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Aguascalientes que a letra dice:

“El Municipio Libre, investido de personalidad jurídica propia, en los términos de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y la Constitución Política Local, es la base de la división territorial y de la organización política y administrativa del Estado.”

e) Consideraciones fiscales del ente.

Las obligaciones fiscales a cargo del ente público son las determinadas por los contribuyentes clasificados como personas morales con fines no lucrativos.

f) Estructura organizacional básica.

los ingresos presupuestarios deberán registrar el ingreso devengado y recaudado en forma simultánea al momento de la percepción del recurso, salvo por los ingresos por venta de bienes y servicios y aportaciones.

- b) Los presentes estados contables han sido elaborados a partir de la información generada por el SAACG.NET (Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental) por la Secretaría de Finanzas y Administración y de su organismo descentralizado Operador del agua del Municipio de Calvillo. Misma que se transforma automáticamente en registros contables por el mencionado sistema, los cuales se realizan mediante reconocimiento a costo histórico y reconociendo el efecto contable y presupuestal de las operaciones realizadas por el ente público, conforme a los documentos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) en atención a los criterios emitidos en relación a los centros de registro previstos en el Manual de Contabilidad Gubernamental, al que hace referencia el artículo tercero transitorio, fracción IV de la Ley de Contabilidad Gubernamental, entendiendo estos centros como cada una de las áreas administrativas donde ocurren las transacciones económico/financieras y, por lo tanto, desde donde se introducen los momentos o eventos previamente seleccionados de los procesos administrativos, correspondientes. La introducción de datos debe generarse automáticamente y es responsabilidad de los titulares de los centros mencionados al inicio de este párrafo, la veracidad y oportunidad de la información que incorporen al sistema, para ello cuentan con normas, procedimientos de control interno que les permita asegurar el proceso.

c) Postulados básicos.

Los postulados básicos aplicables a la administración municipal;

1. Sustancia económica.
Es el reconocimiento contable de las transacciones, transformaciones internas y otros eventos, que afectan económicamente al ente público y delimitan la operación del SAACG.NET
2. Entes públicos
Para los ayuntamientos de los municipios dependencias y organismos descentralizados.
3. Existencia permanente.
La actividad del ente público se establece con tiempo indefinido, salvo disposición legal que especifique lo contrario.
4. Revelación suficiente
Los estados y la información financiera deben mostrar amplia y claramente la situación financiera y los resultados del ente público.
5. Importancia relativa.
La información debe mostrar los aspectos importantes de la entidad que fueron reconocidos contablemente.
6. Registro e integración presupuestaria.

La información presupuestaria de los entes públicos se integra en la contabilidad en los mismos términos que se presenta en la ley de ingresos y el presupuesto de egresos, de acuerdo a la naturaleza económica que le corresponda. El registro presupuestario del ingreso y del egreso en los entes públicos se debe reflejar en la contabilidad, considerando para sus efectos patrimoniales y su vinculación con las etapas presupuestarias correspondientes.

7. Consolidación de la información financiera

Los estados financieros de los entes públicos deberán presentar de manera consolidada la situación financiera, los resultados de operación, el flujo de efectivo o los cambios en la situación financiera y las variaciones a la Hacienda Pública, como si se tratará de un solo ente público. La consolidación se lleva a cabo sumando aritméticamente la información patrimonial que se genera de la contabilidad del ente público en los sistemas de registro, en este caso SAACG.NET, considerando los efectos de eliminación de aquellas operaciones que dupliquen su efecto.

8. Devengo contable

Los registros contables de los entes públicos se llevarán con base acumulativa, el ingreso devengado, es el momento contable que se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro de impuestos, derechos, productos, aprovechamientos y otros ingresos registrados en la Ley del Ingresos del municipio de Calvillo; EL gasto devengado, es el momento contable que refleja el reconcomiendo de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obra pública contratados, así como de las obligaciones que derivan de tratados, leyes, decretos resoluciones y sentencias definitivas.

9. Valuación

Todos los eventos que afecten económicamente al ente público deben ser cuantificados en términos monetarios y se registran al costo históricos o valor económico mas objetivo registrándose en moneda nacional.

10. Dualidad económica

El ente público debe reconocer en la contabilidad, la representación de las transacciones u algún otro evento que afecte su situación financiera, su composición por los recursos asignados para el logro de sus fines y por sus fuentes, conforme a los derechos y obligaciones.

11. Consistencia.

Ante la existencia de operaciones similares en un ente público debe corresponder un mismo tratamiento contable, el cual debe permanecer a través del tiempo, en tanto no cambie la esencia económica de las operaciones.

d) Normatividad Supletoria.

En virtud de la normatividad emitida por el CONAC aplicable a este ayuntamiento, no se ha requerido la aplicación de normatividad supletoria en materia de contabilidad gubernamental.

e) Hasta el ejercicio 2012, el ayuntamiento registraba contablemente el gasto devengado en el momento contable que refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros, por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obra pública contratados, a partir del 2013 el ayuntamiento de Calvillo registro contablemente como gasto devengados las obligaciones que derivan de sus obligaciones.

5. Políticas de Contabilidad Significativas.

- a) El Municipio de Calvillo no realiza la actualización de los activos, pasivos y hacienda pública.
- b) El Municipio de Calvillo no contempla la realización de operaciones que impliquen el pago en moneda extranjera
- c) No se tienen inversiones en acciones de compañías subsidiarias y asociadas
- d) El ente público no vende ni transforma inventarios.
- e) Provisiones; no se tienen identificados conceptos o hechos respectos de los cuales sea necesario el registro de provisiones adicionales a las registradas.

6. Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario.

No se realizan operaciones en moneda extranjera, por lo que no se tiene obligaciones o derechos de esta naturaleza.

7. Reporte Analítico del Activo.


- a. Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.
En el presente ejercicio no se capitalizaron gastos financieros.
- b. Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos
No se amortiza la depreciación.
- c. Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros, como de investigación y desarrollo.
No se cuenta con inversiones financieras de las cuales deriven riesgos por tipo de cambio y tasas de interés.
- f. Otras circunstancias de carácter significativo que afecten al activo, tales como bienes en garantía señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
Las únicas circunstancias que afectan al activo son los litigios laborales que se encuentran registrados en las cuentas de orden.
- g. Desmantelamiento de Activos, procedimientos, ampliaciones, efectos contables.
No se ha realizado desmantelamiento de activos.

8. Fideicomisos Mandatos y Análogos.

La entidad no cuenta con fideicomisos, mandatos y análogos.

9. Reporte de recaudación.

- a. Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.

<p>MUNICIPIO DE CALVILLO ESTADO DE AGUASCALIENTES Estado sobre el ejercicio de los Ingresos por Ente Público / Rubro Del 01/ene/2018 Al 31/dic/2018</p>							
<p>Logo:  CALVILLO <small>GOBIERNO MUNICIPAL</small> Código: 1044 Reg: rptEstadoPresupuestoIngresosP.E</p>		<p>Fecha y hora de impresión: 21/ene/2019 01:35 p.m.</p>					
Rubros de los Ingresos	Ingreso Estimado	Ampliaciones / (Reducciones)	Ingreso Modificado	Ingresos Devengados	Ingresos Recaudados	Avance de Recaudación (Presupuesto / Ejercicio)	Ingresos Excedentes
0 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$12,980,647.95	-\$2,380,647.66	\$10,600,000.29	\$10,600,000.29	\$10,600,000.29	100.00 %	2,350,647.66
1 IMPUESTOS	\$14,731,543.55	\$344,247.96	\$15,075,791.51	\$15,075,791.51	\$15,075,791.51	100.00 %	344,247.96
4 DERECHOS	\$14,194,749.86	\$4,673,502.34	\$18,868,252.20	\$21,236,270.97	\$18,868,252.20	100.00 %	4,613,502.34
5 PRODUCTOS	\$784,283.67	\$906,978.66	\$1,701,242.13	\$1,701,242.13	\$1,701,242.13	100.00 %	906,978.66
6 APROVECHAMIENTOS	\$2,214,635.06	\$243,460.13	\$2,458,095.19	\$2,458,095.19	\$2,458,095.19	100.00 %	243,460.13
8 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$104,720,000.00	\$124,414,651.74	\$309,134,651.74	\$309,134,651.74	\$309,134,651.74	100.00 %	124,414,651.74
Total	\$229,635,739.79	\$128,262,413.67	\$357,838,152.66	\$360,256,171.53	\$357,838,152.66	100.00 %	426,262,413.67

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

MUNICIPIO DE CALVILLO
ESTADO DE AGUASCALIENTES
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Del 01/dic/2018 Al 31/dic/2018

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Subtotal Corto Plazo	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	\$6,431,171.49	\$6,431,171.49
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Subtotal Largo Plazo	Peso	México	\$6,431,171.49	\$6,431,171.49
Otros Pasivos	Peso	México	\$15,150,441.44	\$74,716,337.76
Total Deuda y Otros Pasivos	Peso	México	\$21,581,612.93	\$81,147,509.25

10. Calificaciones otorgadas

Para el ejercicio fiscal 2018 no existe calificaciones otorgadas por instituciones autorizadas.

11. Proceso de Mejora

No se han implementado procesos de mejora en el ejercicio 2018.

12. Información por Segmentos

No se considera necesario segmentar la información de los entes públicos.

13. Eventos posteriores al cierre

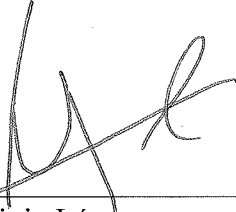
Se realizó ajuste de reclasificación del fondo de fortalecimiento financiero en donde muestra a nivel presupuestal una modificación por \$2,000,000.00 para el ejercicio 2017 a solicitud de la Auditoría Superior De La Federación en el mes de agosto del 2018.

14. Partes relacionadas

No existen operaciones con partes relacionadas.

15. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

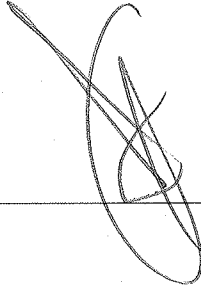
“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”



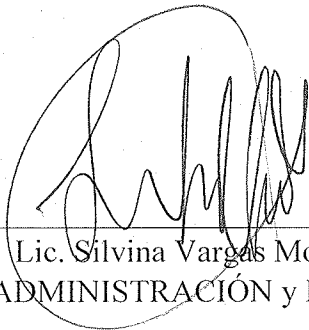
Lic. Adán Valdivia López
PRESIDENTE MUNICIPAL



Lic. Ma. Inosensia Ramos de Lara
SINDICO MUNICIPAL



L.A.E. José Antonio Carbajal Alonso
SECRETARIO de FINANZAS y ADMINISTRACIÓN



Lic. Silvina Vargas Montoya
COMISIÓN de ADMINISTRACIÓN y HACIENDA PÚBLICA

Cuenta Pública 2018
MUNICIPIO DE CALVILLO
Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	78,902,755	1,254,934,092	1,263,855,620	69,981,227	-8,921,528
Efectivo y Equivalentes	64,605,757	857,016,330	869,133,103	52,488,985	-12,116,772
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,303,849	356,505,287	355,934,946	3,874,191	570,342
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	10,963,821	41,094,564	38,469,172	13,589,214	2,625,393
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	29,327	317,911	318,400	28,837	-490
Activo No Circulante	178,851,702	143,104,357	156,278,365	165,677,694	-13,174,008
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	107,448	16,617	2,498	121,567	14,119
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	145,705,158	134,650,098	150,841,237	129,514,019	-16,191,140
Bienes Muebles	27,783,544	7,772,850	276,380	35,280,014	7,496,470
Activos Intangibles	488,389	664,792	185,184	967,997	479,608
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-46,056	0	185,565	-231,621	-185,565
Activos Diferidos	4,813,218	0	4,787,500	25,718	-4,787,500
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
TOTAL DEL ACTIVO	257,754,457	1,398,038,449	1,420,133,985	235,658,921	-22,095,536

Bajo protesta de decir verdad declaro que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Lic. Adán Valdivia López
PRESIDENTE MUNICIPAL

Lic. Ma. Inés de los Ríos de Lara
SINDICO MUNICIPAL

L.A.E. José Antonio Carbajal Alonso
SECRETARIO DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN

Lic. Silvia Vargas-Mentoya
COMISIÓN de ADMINISTRACIÓN y HACIENDA PÚBLICA

Cuenta Pública 2018
MUNICIPIO DE CALVILLO
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA					
Corto Plazo					
Deuda Interna					
Instituciones de Crédito		Peso	México	0	0
Títulos y Valores		Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros		Peso	México	0	0
Deuda Externa					
Organismos Financieros Internacionales		Peso	México	0	0
Deuda Bilateral		Peso	México	0	0
Títulos y Valores		Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros		Peso	México	0	0
Subtotal a Corto Plazo				0	0
Largo Plazo					
Deuda Interna					
Instituciones de Crédito		Peso	México	5,000,000	6,431,171
Títulos y Valores		Peso	México	5,000,000	6,431,171
Arrendamientos Financieros		Peso	México	0	0
Deuda Externa					
Organismos Financieros Internacionales		Peso	México	0	0
Deuda Bilateral		Peso	México	0	0
Títulos y Valores		Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros		Peso	México	0	0
Subtotal a Largo Plazo				5,000,000	6,431,171
Otros Pasivos		Peso	México	75,358,734	74,716,338
Total de Deuda y Otros Pasivos				80,358,734	81,147,509

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Lic. Adán Valdivia López
PRESIDENTE MUNICIPAL

L.A.E. José Antonio Carbajal Aboño
SECRETARIO DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN

Lic. María Espera Ramos de Lara
SINDICO MUNICIPAL

Lic. Sandra Vargas Montoya
COMISIÓN de ADMINISTRACIÓN y HACIENDA PÚBLICA

Cuenta Pública 2018
MUNICIPIO DE CALVILLO
Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018 y 2017
(Pesos)

	2018	2017	Concepto	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	40,524,803.50	30,880,691.25	Gastos de Funcionamiento	189,489,582	173,640,924
Impuestos	13,009,296.51	11,680,219.00	Servicios Personales	113,922,584	99,292,530
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Materiales y Suministros	26,502,395	21,289,091
Contribuciones de Mejoras	-	-	Servicios Generales	49,064,582	53,656,303
Derechos	20,962,337.08	13,890,903.30	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	27,467,831	20,286,424
Productos de Tipo Corriente	1,701,242.13	961,923.74	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	1,072,519	-
Aprovechamientos de Tipo Corriente	2,458,015.19	2,097,422.16	Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-	-	Subsidios y Subvenciones	-	-
Ingresos no Comprendidos en las Previsiones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	2,393,942.59	2,250,213.05	Ayudas Sociales	-	-
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	309,134,851.74	299,214,575.22	Pensiones y Jubilaciones	22,457,471	17,714,891
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	309,134,851.74	299,214,575.22	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	3,937,340	2,571,533
Otros Ingresos y Beneficios	344,099.83	6.17	Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Ingresos Financieros	-	-	Donativos	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-	Transferencias al Exterior	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-	Participaciones y Aportaciones	3,366,144	3,295,877
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	Participaciones	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	344,099.83	6.17	Aportaciones	-	-
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$ 350,003,765.07	\$ 330,095,262.64	Convenios	3,366,144	3,295,877
			Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	575,222	-
			Intereses de la Deuda Pública	575,222	-
			Comisiones de la Deuda Pública	-	-
			Gastos de la Deuda Pública	-	-
			Costo por Coberturas	-	-
			Ayudas Financieras	-	-
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	7,891	1
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	7,889	-
			Provisiones	-	-
			Disminución de Inventarios	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
			Otros Gastos	3	1
			Inversión Pública	45,774,477	22,285,873
			Inversión Pública no Capitalizable	45,774,477	22,285,873
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	\$ 266,691,125.91	\$ 219,509,088.24
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ 83,312,639.16	\$ 110,586,164.40

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Lic. Adán Velázquez López
PRESIDENTE MUNICIPAL

Lic. M. Inés María Pantoja de Lara
SINDICA MUNICIPAL

Lic. E. José Antonio Caballero
SECRETARIO DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN
COMISION DE ADMINISTRACIÓN Y HACIENDA PÚBLICA

Cuenta Pública 2018
MUNICIPIO DE CALVILLO
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018 y 2017
(Pesos)

Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	347,238,152.57	327,509,700.41
Impuestos	15,075,791.31	13,585,422.81
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de mejoras	-	-
Derechos	-	-
Productos de Tipo Corriente	18,868,252.20	14,051,851.43
Aprovechamientos de Tipo Corriente	1,701,242.13	961,923.74
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	2,458,015.19	2,089,677.21
Ingresos no comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios	-	-
Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-
Participaciones y Aportaciones	309,134,851.74	296,820,825.22
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	-	-
Otros Orígenes de Operación	-	-
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	59,295,668.37	76,607,672.05
Aplicación	287,942,484.20	250,902,025.36
Servicios Personales	113,435,154.13	98,823,460.85
Materiales y Suministros	24,867,677.38	20,630,131.60
Servicios Generales	44,057,918.30	48,702,752.95
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	1,072,819.38	-
Transferencias al resto del Sector Público	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	21,937,481.03	17,577,025.15
Pensiones y Jubilaciones	3,937,539.93	2,571,532.64
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	-	-
Otras Aplicaciones de Operación	3,336,271.14	2,787,651.30
	75,297,622.91	59,809,473.87
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	59,295,668.37	76,607,672.05
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-	-
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	12,972,722.14	15,290,006.78
Origen	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Bienes Muebles	-	-
Otros Orígenes de Inversión	-	-
Aplicación	73,124,340.16	66,317,665.27
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	65,505,316.13	57,459,308.42
Bienes Muebles	7,277,232.03	8,793,551.25
Otras Aplicaciones de Inversión	341,792.00	64,805.60
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	73,124,340.16	66,317,665.27
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	10,600,000.29	5,000,000.00
Origen	10,600,000.29	5,000,000.00
Endeudamiento Neto	10,600,000.29	5,000,000.00
Interno	-	-
Externo	-	-
Otros Orígenes de Financiamiento	-	-
Aplicación	9,744,050.64	-
Servicios de la Deuda	9,744,050.64	-
Interno	-	-
Externo	-	-
Otras Aplicaciones de Financiamiento	-	-
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	855,949.65	5,000,000.00
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	12,972,722.14	15,290,006.78
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	64,605,757.26	44,315,750.48
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	51,633,035.12	59,605,757.26

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Lic. Adán Valdivia López
PRESIDENTE MUNICIPAL

Lic. Ma. Inés García Ramos de Lara
SINDICO MUNICIPAL

Lic. E. José Antonio Carbajal Arreola
SECRETARIO DE HACIENDA Y ADMINISTRACIÓN

Lic. Silvana Vargas Lugo
COMISIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y HACIENDA PÚBLICA

MUNICIPIO DE CALVILLO		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018		
(Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		\$ 360,256,171.53

2. Mas ingresos contables no presupuestarios		\$ 344,099.83
Incremento por variación de inventarios	-	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
Disminución del exceso de provisiones	-	
Otros ingresos y beneficios varios	344,099.83	
Otros ingresos contables no presupuestarios	-	

3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$ 10,600,000.29
Productos de capital	-	
Aprovechamientos capital	-	
Ingresos derivados de financiamientos	10,600,000.29	
Otros ingresos presupuestarios no contables	-	

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$ 350,000,271.07
---------------------------------------	--	-------------------

<p>Lic. Adán Valdivia López</p> <p>PRESIDENTE MUNICIPAL</p>	<p>L.A.E. José Antonio Carbajal Alonso</p> <p>SECRETARIO de FINANZAS y ADMINISTRACIÓN</p>
<p>Lic. Ma. Inés García Ramos de Lara</p> <p>SINDICO MUNICIPAL</p>	<p>Lic. Silvana Vargas Montoya</p> <p>COMISIÓN de ADMINISTRACIÓN y HACIENDA PÚBLICA</p>

MUNICIPIO DE CALVILLO
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

1. Total de egresos (presupuestarios)		\$	362,712,691.00
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$	140,645,279.95
Mobiliario y equipo de administración	741,393.38		
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	336,490.75		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	-		
Vehículos y equipo de transporte	5,107,544.80		
Equipo de defensa y seguridad	400,000.00		
Maquinaria, otros equipos y herramientas	1,187,421.23		
Activos biológicos	-		
Bienes inmuebles	3,300,000.00		
Activos intangibles	664,792.00		
Obra pública en bienes propios	36,740,805.88		
Acciones y participaciones de capital	-		
Compra de títulos y valores	-		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	-		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	-		
Amortización de la deuda pública	9,168,828.80		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-		
Otros Egresos Presupuestarios No Contables	82,998,003.11		

3. Más Gasto Contables No Presupuestales		\$	45,782,367.71
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	7,888.00		
Provisiones	-		
Disminución de inventarios	-		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-		
Aumento por insuficiencia de provisiones	-		
Otros Gastos	3.06		
Otros Gastos Contables No Presupuestales	45,774,476.65		

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3) \$ 267,849,778.76

<p>Lic. Adán Valdivia López PRESIDENTE MUNICIPAL</p> <p><i>[Firma]</i></p> <p>Lic. Ma. Mercedes Ramos de Lara</p>	<p>L.A.E. José Antonio Carbajal Aloroso SECRETARIO de FINANZAS y ADMINISTRACIÓN</p> <p><i>[Firma]</i></p> <p>Lic. Silvia Vargas Jentroya</p>
---	--

SINDICO MUNICIPAL

COMISIÓN de ADMINISTRACIÓN y HACIENDA PÚBLICA